



POLİTEKNİK METAL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

FAALİYET RAPORU
01.01.2022-31.12.2022

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Genel Kurulu'na

1. Görüş

Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 1 Ocak 2022 - 31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun Şirket'in durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2. Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan Bağımsız Denetim Standartları'na ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına ("BDS"lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun *Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları* bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGGK tarafından yayımlanan *Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (Bağımsızlık Standartları Dahil)* ("Etik Kurallar") ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3. Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1 Ocak 2022 - 31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 16 Şubat 2023 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4. Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 514. ve 516. maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği"ne ("Tebliğ") göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

a) Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.

b) Yıllık faaliyet raporunu; Şirket'in o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıttakı şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Şirket'in gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin Yönetim Kurulu'nun değerlendirmesi de raporda yer alır.

4. Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu (devamı)

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra Şirket'te meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Şirket'in araştırma ve geliştirme çalışmaları,
- Yönetim Kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, ayni ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim Kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Ticaret Bakanlığı'nın ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

5. Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun yaptığı irdelemelerin, Şirket'in denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtır yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan Bağımsız Denetim Standartları'na ve BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtır yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Nesli Erdem'dir.

DENGE BAĞIMSIZ DENETİM SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
MAZARS Üyesi

Nesli Erdem, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 16 Şubat 2023

İÇİNDEKİLER

1. GENEL BİLGİLER.....	3
1.1. Şirket	3
1.2. Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi	3
1.3. Şirketi Tanıtıcı Bilgiler.....	3
1.4. Şirketin Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı.....	3
1.4.1. Sermaye ve Ortaklık Yapısı	3
1.4.2. Organizasyon Yapısı	4
1.5. İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar	4
1.6. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı ile İlgili Bilgiler.....	4
1.7. Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler.....	5
1.8. Yönetim Kurulu Üyeleri ve Yöneticilerin Şirket Dışında Yürüttükleri Görevler Hakkında Bilgi ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlığına İlişkin Beyanları.....	5
1.8.1. Son Durum İtibarıyla Ortaklık Dışında Aldığı Görevler.....	5
1.8.2. Bağımsızlık Beyanları	5
1.9. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Üyeleri, Toplanma Sıklığı, Çalışma Esasları ve Komitelerin Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulunun Değerlendirmesi.....	5
1.9.1. Komitelerin Üyeleri.....	5
1.9.2. Toplanma Sıklığı	6
1.9.3. Çalışma Esasları	6
1.9.4. Komitelerin Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulu'nun Değerlendirmesi	6
1.10. Denetimden Sorumlu Komitenin Faaliyetleri ve Toplantı Sonuçları	6
1.11. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Faaliyetleriyle İlgili Aldıkları Danışmanlık Hizmetleri, Hizmet Alınan Kişi/Kuruluş Hakkında Bilgi ile Bu Kişi/Kuruluşun Şirket ile Olan İlişkisi.....	7
1.12. Yönetim Kurulunun Yıl İçerisindeki Toplantı Sayısı ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Söz Konusu Toplantılara Katılım Durumu	7
1.13. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri.....	7
1.14. Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı ve Yetkileri ile Üst Düzey Yöneticilerin Yetki Sınırları, Görev Süreleri, Toplu Sözleşme Uygulamaları, Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler.....	7
1.14.1. Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı ve Yetkileri	7
1.14.2. Üst Düzey Yöneticilerin Yetki Sınırları	7
1.14.3. Görev Süreleri.....	8
1.14.4. Toplu Sözleşme Uygulamaları.....	8
1.14.5. Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler	8
1.15. Üst Yönetimde Yıl İçinde Yapılan Değişiklikler ve Halen Görev Başında Bulunanların Adı, Soyadı ve Mesleki Tecrübesi	8
1.16. Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler.....	9
1.17. Kurumsal Yönetim Tebliği Madde 8- (1) Kapsamında Açıklamalar	9
1.18. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi Kapsamında Açıklamalar.....	10
2. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR	11
2.1. Sağlanan Huzur Hakkı, Ücret, Prim, İkramiye, Kâr Payı Gibi Mali Menfaatlerin Toplam Tutarları	11
2.2. Verilen Ödenekler, Yolculuk, Konaklama ve Temsil Giderleri ile Ayni ve Nakdi İmkânlar, Sigortalar ve Benzeri Teminatların Toplam Tutarlarına İlişkin Bilgiler	11
3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI	11
4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER	11

4.1. İşletmenin Faaliyet Gösterdiği Sektör ve Bu Sektör İçerisindeki Yeri Hakkında Bilgi, İşletmenin Üretim Birimlerinin Nitelikleri, Satış Miktar ve Fiyatlarına İlişkin Genel Açıklamalar, Satış Koşulları ve Bunlarda Yıl İçinde Görülen Gelişmeler, Verimlilik Oranları ve Geçmiş Yıllara Göre Bunlardaki Önemli Değişikliklerin Nedenleri.....	11
4.2. Yatırımlar ve Teşvikler	12
4.3. İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ile Yönetim Kurulunun Bu Konudaki Görüşü.....	12
4.4. Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler	12
4.5. Sermayeye Doğrudan Katılım Oranının %5'i Aştığı Karşılıklı İştiraklere İlişkin Bilgi.....	12
4.6. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler	12
4.7. Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar	12
4.8. Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler.....	12
4.9. İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar.....	12
4.10. Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediğine İlişkin Bilgiler.....	13
4.11. Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler	13
4.12. Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler	13
4.13. Çalışanların Sosyal Hakları, Mesleki Eğitimi ile Diğer Toplumsal ve Çevresel Sonuç Doğuran Şirket Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Sosyal Sorumluluk Faaliyetleri.....	13
4.14. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler	13
4.15. İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakiyeleri.....	13
4.16. Hâkim Şirketle veya Hâkim Şirkete Bağlı Şirketlerle Yapılan İşlemler, Elde Edilen Karşı Edimler, Varsa Ortaya Çıkan Zararlar ve Bunların Giderilip Giderilmediği Hakkında Bilgi	13
5. FİNANSAL DURUM.....	13
5.1. İşletmenin Finansman Kaynakları ve Varsa Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı ..	13
5.2. Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Kurulu'nun Analizi ve Değerlendirmesi, Planlanan Faaliyetlerin Gerçekleşme Derecesi, Belirlenen Stratejik Hedefler Karşısında Şirketin Durumu.....	14
5.3. Yönetim Kurulu'nun Şirketin Kamuya Açıklanan Operasyonel ve Finansal Performans Hedeflerine Ulaşıp Ulaşılamadığına İlişkin Değerlendirmesi.....	14
5.4. Geçmiş Yıllarla Karşılaştırmalı Olarak Şirketin Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Kârlılığı ve Borç/Öz Kaynak Oranı ile Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler ve İleriye Dönük Beklentiler	14
5.4.1. Mali Tabloların Özeti.....	14
5.4.2. Önemli Faaliyet Göstergeleri ve Finansal Oranlar	15
5.5. Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Kurulu Değerlendirmeleri	15
5.6. Varsa Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler.....	15
5.7. Kâr Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kâr Dağıtımı Yapılmayacaksa Gerekçesi ile Dağıtılmayan Kârın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri.....	15
6. RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRMESİ.....	15
6.1. Yönetim Kurulu, Risk Yönetimi ve İç Kontrol Sistemlerinin Etkinliğine İlişkin Değerlendirmesi, İç Denetim Sisteminin İşleyişi ve Etkinliği	15
6.2. Varsa Şirketin Öngörülen Risklere Karşı Uygulayacağı Risk Yönetimi Politikasına İlişkin Bilgiler	15
6.3. Riskin Erken Saptanması Komitesinin Çalışmalarına ve Raporlarına İlişkin Bilgiler	16
6.4. Satışlar, Verimlilik, Gelir Yaratma Kapasitesi, Kârlılık, Borç/Öz Kaynak Oranı ve Benzeri Konularda İleriye Dönük Riskler16	
7. DİĞER HUSUSLAR	16

1. GENEL BİLGİLER

1.1. Şirket

Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş. 1985 yılında kurulmuş olup alüminyum yüzey işlem kimyasalları üretim ve pazarlaması ile eloksal tesisleri yapımı ile alakalı tasarım, mühendislik, danışmanlık ve anahtar teslim taahhüt işleri konularında faaliyet göstermektedir.

Politeknik Metal, alüminyum yüzey işlem kimyasallarını kendi tesislerinde üretilen müşterilerin hizmetine sunan, dünyadaki az sayıdaki firmadan biri ve ülkemizdeki ilk firmadır. Kurulduğu 1985 yılından beri, uluslararası ölçekte sektörün en güvenilir ve saygın firmaları arasında yer almaktadır. Politeknik Metal, alüminyum yüzey işlem sektöründe tecrübesi ve uzmanlığı sayesinde, kaliteden ödün vermeden bir dünya markası haline dönüşmüştür.

Politeknik Metal, müşterilerinden gelen talepler ve ürün geliştirme çalışmaları doğrultusunda güçlü bir teknik kadro ile araştırma-geliştirme faaliyetleri yürütmekte olup, bu çalışmalar sonucunda geliştirdiği kimyasalları kendi tesislerinde üreterek piyasaya sunan dünyadaki az sayıda firmadan biridir. Araştırma-geliştirme faaliyetleri neticesinde her yıl ortalama 2-3 adet yeni kimyasal piyasaya sunulmaktadır.

Politeknik Metal bugün Tuzla'daki 3.000 m²'lik alanda kurulu tesislerinde yılda yaklaşık 7.000 ton alüminyum yüzey işlem kimyasalı üretmektedir.

Payları 06 Mart 2014 tarihinde Borsa İstanbul Gelişen İşletmeler Piyasası'nda sermaye artırım yöntemiyle halka arz edilen Politeknik Metal, halka açık bir şirket olarak Sermaye Piyasası Kurulu'na ("SPK veya Kurul") ve Mevzuatına tabidir. Şirket kayıtlı sermaye sistemine tabi olup, 31.12.2022 tarihi itibarıyla kayıtlı sermaye tavanı 20.000.000 TL, ödenmiş sermayesi ise 3.750.000 TL'dir. Borsa İstanbul Ana Pazar'da işlem gören Politeknik Metal'in 31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla fiili dolaşımdaki paylarının sermayesine oranı %19,69'dur. Şirketimiz ile ilgili kapsamlı bilgiler kurumsal internet sitemizde www.pm.com.tr ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'ndaki ("KAP") www.kap.org.tr Şirket sayfamızda yer almaktadır.

1.2. Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi

01.01.2022-31.12.2022

1.3. Şirketi Tanıtıcı Bilgiler

Ticaret Unvanı : Politeknik Metal Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Kayıtlı Sermaye Tavanı: 20.000.000 TL
Ödenmiş Sermayesi : 3.750.000 TL
Ticaret Sicil Numarası : 934053-0
Mersis No : 0732005338800010
İnternet Sitesi Adresi : www.pm.com.tr
Merkez Adresi : Tuzla Kimyacılar Organize Sanayi Bölgesi Melek Aras Bulvarı Kristal Caddesi No: 2
Tuzla İstanbul
Telefon : 0 (216) 504 02 75
Faks : 0 (216) 504 02 78
E-Posta Adresi : info@pm.com.tr
KEP Adresi : politeknik@hs02.kep.tr
Borsa Kodu : POLTK
İşlem Gördüğü Pazar : ANA PAZAR

1.4. Şirketin Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı

1.4.1.Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 20.000.000 TL
Ödenmiş Sermayesi : 3.750.000 TL

31.12.2022 tarihi itibarıyla sermaye ve ortaklık yapısı;

ORTAKLAR	Doğrudan Sahip Olunan Paylar		Doğrudan ve Dolaylı Yoldan Sahip Olunan Paylar	
	TL	%	TL	%
COVENTYA BETEİLGUNGS GMBH	3.011.630	80,31	0,00	0,00
ELEMENT SOLUTIONS INC	-	-	3.011.630	80,31
DİĞER	738.370	19,69	738.370	19,69
TOPLAM	3.750.000	100	3.750.000	100

1.4.2.Organizasyon Yapısı

POLİTEKNİK METAL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

YÖNETİM KURULU

John Edward Capps Başkan	Carey James Dorman Başkan Yardımcısı	Denis Peter Brauer Üye	Alp Çelikkbilek Bağımsız Üye	Abdurrahman Özciğer Bağımsız Üye
------------------------------------	--	----------------------------------	--	--

ÜST YÖNETİM

İlker Karabulut Güneydoğu Avrupa Bölge Direktörü, MEIS	Erhan Sunat Finans Müdürü
--	-------------------------------------

Nazlı Şener İnsan Kaynakları Yöneticisi	Selma Karamert Muhasebe Yöneticisi	Nevruz Aptioğlu Dış Ticaret ve Satın Alma Yöneticisi	Zeliha İlhan Üretim şefi	İlksen Kavlak Aras İSG Yöneticisi	Oktay Eren Satış Müdürü	Deniz Yenihayat Kalite Sistemler Yöneticisi
--	---	--	------------------------------------	---	-----------------------------------	--

Şirketimiz Fabrika Müdürü Mestan Çakır'ın iş ilişkisi 25.11.2022 tarihi itibarıyla sona ermiştir.

Şirketimiz Güneydoğu Avrupa Bölge Direktörü Fırat Korkunç'un iş ilişkisi 31.10.2022 tarihi itibarıyla sona ermiştir.

Erhan Sunat 15.08.2022 tarihi itibarıyla Şirketimizin Finans Müdürü olarak göreve başlamıştır.

Şirketimizin Global Teknoloji Direktörü Can Akyıl'ın iş ilişkisi 03.08.2022 tarihi itibarıyla sona ermiştir.

Şirketimiz üst düzey yöneticisi Orçun Güven 26.05.2022 tarihi itibarıyla Finans Direktörü görevinden ayrılmıştır.

21.03.2022 tarihinde gerçekleştirilen 01.10.2020-30.09.2021 dönemine ilişkin genel kurul toplantısında, John Edward CAPPS, Carey James DORMAN ve Denis Peter BRAUER'in 3 yıl süreyle yönetim kurulu üyesi olarak seçilmelerine, diğer bağımsız üyeler Alp Çelikkbilek ile Abdurrahman Özciğer'in kalan görev süreleri boyunca görevlerine devam etmelerine karar verilmiştir. Yönetim Kurulu üyesi Mesut Akkaya 21.03.2022 tarihi itibarıyla görevinden ayrılmıştır. Boşalan üyelik için yeni bir görevlendirme yapılmamıştır. Böylelikle Yönetim Kurulu üye sayısı 5 olmaktadır.

1.5. İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar

A grubu payların, Esas Sözleşme'nin 8'inci maddesindeki esaslar çerçevesinde yönetim kurulu üyeleri seçiminde aday gösterme imtiyazı mevcuttur. Yönetim Kurulu üyelerinin yarısı A Grubu pay sahipleri tarafından belirlenecek adaylar arasından Genel Kurul tarafından seçilir. Yönetim kurulu üye sayısının tek sayı olması durumunda söz konusu yarının belirlenmesinde aşağı yuvarlama olur. A grubu pay sahiplerinin Yönetim Kurulu'na aday göstermemeleri durumunda seçim 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde Genel Kurul tarafından yapılır.

A grubu payların Esas Sözleşme'nin 13'üncü maddesi gereği genel kurul toplantılarında gündem maddelerinin oylanmasında 15 oy hakkı imtiyazı mevcuttur.

1.6. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı ile İlgili Bilgiler

Yönetim Kurulu üyeleri 5, üst düzey yöneticiler 2 kişi olup, Şirket'in 1 Ocak 2022 – 31 Aralık 2022 dönemindeki ortalama personel sayısı 61 kişidir (31.12.2021: 60 kişi).

1.7. Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler

Dönem içinde bu kapsamda Yönetim Kurulu üyeleri tarafından kendisi veya başkası adına Şirket ile yapılan iş ve işlemler yoktur.

1.8. Yönetim Kurulu Üyeleri ve Yöneticilerin Şirket Dışında Yürüttükleri Görevler Hakkında Bilgi ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlığına İlişkin Beyanları

1.8.1.Son Durum İtibarıyla Ortaklık Dışında Aldığı Görevler

Adı Soyadı	Unvanı	Şirket Dışında Aldığı Görevler
John Edward Capps	Yönetim Kurulu Başkanı	Element Solutions Inc - Üst Düzey Yönetici
Carey James Dorman	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	Element Solutions Inc - Üst Düzey Yönetici
Denis Peter Brauer	Yönetim Kurulu Üyesi	Element Solutions Inc - Üst Düzey Yönetici
Alp Çelikbilek	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	-
Abdurrahman Özciğer	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Kurucu - Öze Eğitim Danışmanlık
İlker Karabulut	Güneydoğu Avrupa Bölge Direktörü, MEIS	Güneydoğu Avrupa Bölge Direktörü, MEIS (MacDermid Performance Solutions Kimyasal San. ve Tic. A.Ş.) Güneydoğu Avrupa Bölge Direktörü, MEIS (Coventry Kimya A.Ş.)
Erhan Sunat	Finans Müdürü	Yoktur.

1.8.2.Bağımsızlık Beyanları

Şirketimizin 12 Ocak 2021 tarihinde yapılan 1 Ekim 2019 – 30 Eylül 2020 dönemine ilişkin olağan genel kurulunda 3 yıl için bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak seçilen ve 21 Mart 2022 tarihinde yapılan 01.10.2020-30.09.2021 dönemine ilişkin olağan genel kurulunda kalan görev süreleri boyunca görevlerine devam etmelerine karar verilen Alp Çelikbilek ve Abdurrahman Özciğer'in özgeçmiş ve bağımsızlık beyanlarına <https://www.pm.com.tr/tr-tr/investor-relations/68/yonetim-kurulu-ve-komiteler> linkinden ulaşılabilir.

1.9. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Üyeleri, Toplanma Sıklığı, Çalışma Esasları ve Komitelerin Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulunun Değerlendirmesi

1.9.1.Komitelerin Üyeleri

Şirket Yönetim Kurulu 30 Haziran 2021 tarihinde toplanarak;

Kurul'un II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ve ekinde yer alan 4.5. nolu Kurumsal Yönetim İlkesinde yer alan hükümler çerçevesinde;

- Tamamı bağımsız yönetim kurulu üyelerinden seçilmek suretiyle Denetimden Sorumlu Komite kurulmasına, bu komitenin iki üyeden oluşmasına, başkanlığa Alp Çelikbilek ve üyeliğe Abdurrahman Özciğer'in getirilmesine,
- Kurumsal Yönetim Komitesi kurulmasına, bu komitenin üç üyeden oluşmasına, başkanlığına Abdurrahman Özciğer ve üyeliğe Alp Çelikbilek'in getirilmesine, Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisinin Komite Üyesi olarak görevlendirilmesine,
- Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmasına, başkanlığa Alp Çelikbilek, üyeliklere Abdurrahman Özciğer ve Hasan Yanık'ın getirilmesine,
- Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerinin de Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmesine karar vermiştir.

Finans Müdürü Hasan Yanık 17.12.2021 tarihi itibarıyla Şirketimizdeki görevinden ve Riskin Erken Saptanması Komitesi üyeliğinden ayrılmıştır. Bu tarih itibarıyla yerine Riskin Erken Saptanması Komitesi üyesi olarak Finans Müdürü Orçun Güven getirilmiş, Orçun Güven ise 26.05.2022 tarihi itibarıyla Şirketimizdeki görevlerinden ayrılmıştır.

25.11.2021 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile Kurul'un uygulanması gönüllülük esasına dayalı olan sürdürülebilirlik ilkeleri ve Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesine uygun olarak Şirketimizde Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim (ÇSY) çalışmalarının yürütülmesi, gerekli politikaların oluşturulması, politikaların yürütülmesi ve takibi, Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde gerekli çalışmaların, Şirketimiz faaliyetlerine uygun olarak yürütülmesi için Sürdürülebilirlik Komitesi'nin kurulmasına, üyelerinin İSG Yöneticisi, İnsan Kaynakları Yöneticisi ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisinden oluşmasına karar verilmiştir.

Kurul'un II-17.1 Sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 4.3.4. nolu ilkesine uygun olarak bağımsız yönetim kurulu üye sayısının iki olması yeterli olduğundan, söz konusu iki bağımsız yönetim kurulu üyesi oluşturulan her üç komitede de görev almışlardır.

1.9.2.Toplanma Sıklığı

Denetimden Sorumlu Komite; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere, gerekli görülen sıklıkta ve zamanda toplanır. Komite 01.01.2022-31.12.2022 döneminde 5 kez toplantı yapmıştır.

Kurumsal Yönetim Komitesi kendisine verilen görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Komite 01.01.2022-31.12.2022 döneminde 7 kez toplantı yapmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi iki ayda bir olmak üzere, yılda en az altı kere ve görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Komite 01.01.2022-31.12.2022 döneminde 6 kez toplantı yapmıştır.

Sürdürülebilirlik Komitesi görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Komite 01.01.2022-31.12.2022 döneminde 5 kez toplantı yapmıştır.

1.9.3.Çalışma Esasları

Denetimden Sorumlu Komite'nin, Kurumsal Yönetim Komitesi'nin ve Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin yazılı görev ve çalışma esasları Yönetim Kurulu tarafından 30 Haziran 2021 tarihinde kabul edilmiş, KAP'ta yayımlanarak <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/945308> adresinde yatırımcıların ve kamuoyunun bilgisine sunulmuş, Şirket internet sitesinde <https://www.pm.com.tr/tr-tr/investor-relations/68/yonetim-kurulu-ve-komiteler> adresinde yer almaktadır. Çalışma esasları Sermaye Piyasası Mevzuatı, SPK Düzenlemeleri, Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Şirket Esas Sözleşmesi dikkate alınarak oluşturulmuştur.

Sürdürülebilirlik Komitesi ise çalışmalarını Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'ndeki esaslara uygun olarak yürütmektedir.

1.9.4.Komitelerin Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulu'nun Değerlendirmesi

2022 yılına ilişkin olarak Yönetim Kurulumuz; Komitelerin planlanan çalışmalarını yaptıklarını, tespitlerini ve önerilerini Yönetim Kurulumuza zamanında sözlü ve yazılı olarak sunduklarını tespit ve teyid etmiştir.

1.10. Denetimden Sorumlu Komitenin Faaliyetleri ve Toplantı Sonuçları

Denetimden Sorumlu Komite'nin görevleri;

- Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi,
- Bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmalarını gözetmek.
- Bağımsız denetçinin bağımsızlık kriterleri karşısındaki durumunu, bağımsızlık beyanını ve bağımsız denetim kuruluşundan alınabilecek ilave hizmetleri değerlendirmek.
- Bağımsız denetim kuruluşu tarafından Komite'ye iletilen bağımsız denetim kapsamında ulaşılabilecek tespitleri, ortaklığın muhasebe politikası ve uygulamalarıyla ilgili önemli hususları, bağımsız denetçi tarafından daha önce Şirket yönetimine iletilen SPK'nın muhasebe standartları ile muhasebe ilkeleri çerçevesinde alternatif uygulama ve kamuya açıklama seçeneklerini, bunların muhtemel sonuçlarını ve uygulama önerisini, ortaklık yönetimiyle arasında gerçekleştirilen önemli yazışmaları değerlendirmek.
- Şirketin muhasebe, raporlama ve iç kontrol sistemleri, bağımsız denetim süreçleri ile ilgili olarak Şirkete ulaşan şikayetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, Şirket çalışanlarının muhasebe, raporlama, iç kontrol ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterleri belirlemek.
- Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların, Şirketin izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin olarak değerlendirmelerini, Şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin de görüşlerini alarak, Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirmek.

- SPK düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile Komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmektedir.

Komite, görevlerini yerine getirirken;

- Gerekli gördüğü yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.
- Faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördükleri konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komitenin ihtiyaç duydukları danışmanlık hizmetlerinin bedeli şirket tarafından karşılanır.
- Çalışmalarının etkinliğinin sağlanması amacıyla ihtiyaca göre kendi üyeleri arasından ve/veya hariçten seçecekleri iç denetim, finansal raporlama ve bağımsız denetim konularında yeterli tecrübe ve bilgi sahibi kişilerden oluşan alt çalışma grupları oluşturabilir.

Komite 30.06.2021 tarihinde oluşturulmuş olup, 01.01.2022-31.12.2022 döneminde 5 kez toplanmış, 01.01.2022-31.12.2022 dönemine ait finansal tablolar ile faaliyet raporunun Şirket'in anılan tarihteki gerçek finansal durumu ile anılan döneme ait gerçek faaliyet sonuçlarını doğru bir biçimde yansıttığına, Şirket'in izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna kanaat getirilmiş, söz konusu tespitler Yönetim Kurulu'na sunulmuştur. Ayrıca, Şirketin 01.01.2022-31.12.2022 hesap döneminin bağımsız denetimini yapacak denetim kuruluşunun tespitine ilişkin önerisini Yönetim Kurulu'na sunmuştur.

01.01.2022-31.12.2022 döneminde Şirketin muhasebe, raporlama ve iç kontrol sistemleri, bağımsız denetim süreçleri ile ilgili olarak Şirkete ulaşan ve Komite'nin değerlendirdiği bir şikâyet olmamıştır.

1.11. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Faaliyetleriyle İlgili Aldıkları Danışmanlık Hizmetleri, Hizmet Alınan Kişi/Kuruluş Hakkında Bilgi ile Bu Kişi/Kuruluşun Şirket ile Olan İlişkisi

Komiteler dönem içinde danışmanlık hizmeti almamışlardır.

1.12. Yönetim Kurulunun Yıl İçerisindeki Toplantı Sayısı ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Söz Konusu Toplantılara Katılım Durumu

Yönetim Kurulu 01.01.2022-31.12.2022 döneminde 22 toplantı yapmış; üyeler toplantılara yüksek oranda katılım sağlamıştır.

1.13. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri

Yoktur.

1.14. Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı ve Yetkileri ile Üst Düzey Yöneticilerin Yetki Sınırları, Görev Süreleri, Toplu Sözleşme Uygulamaları, Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler

1.14.1. Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı ve Yetkileri

Yönetim Kurulu'nun 13.09.2022 tarih ve 20 Nolu kararı ile; yönetim kurulu üyesi John Edward Capps (Yönetim Kurulu Başkanı), yönetim kurulu üyesi Carey James Dorman (Başkan Yardımcısı), yönetim kurulu üyesi Denis Peter Brauer'in herhangi ikisinin müşterek imzası ile her türlü hukuki muamele, fiil ve işlerden ötürü Şirketi en geniş şekilde her konuda parasal sınır olmaksızın her müştereken temsil yetkilerinin devamına karar verilmiştir. Yönetim Kurulu'nun 30.06.2021 tarih ve 15 sayılı kararı ile;

Denetimden Sorumlu Komite Başkanı Alp Çelikkalek, Komite üyesi Abdurrahman Özciğer, Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı Abdurrahman Özciğer, Komite üyesi Alp Çelikkalek, Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı Alp Çelikkalek ve Komite üyesi Abdurrahman Özciğer seçilmişlerdir.

Yönetim Kurulu Komiteleri'nin çalışma esasları Şirket internet sitesinde Yatırımcı İlişkileri/Yönetim Kurulu ve Komiteler başlığı altında yer almaktadır.

1.14.2. Üst Düzey Yöneticilerin Yetki Sınırları

Şirketin yönetimi ve dışarıya karşı temsili Yönetim Kurulu'na aittir. Yönetim kurulu, TTK md.370 hükmü kapsamında, temsil yetkisini bir veya daha fazla murahhas üyeye, icra kuruluna veya müdür olarak üçüncü kişilere devredebilir. En az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisine haiz olması şarttır. Şirketi temsil ve ilzama yetkili olanlar ve yetki sınırları yönetim kurulunca saptanıp usulen tescil ve ilan olunur.

02.09.2022 tarih ve 19 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile Şirket üst düzey yöneticilerinin imza yetkilisi olarak sınırla yetkili olarak Şirketi temsil etmeleri düzenlenmiştir. Söz konusu Yönetim Kurulu kararı 09.09.2022 tarihinde tescil olmuş, 12.09.2022 tarihi ve 10658 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilmiştir.

1.14.3. Görev Süreleri

Adı Soyadı	Unvanı	Görev Başlangıç Tarihi	Görev Bitiş Tarihi
John Edward Capps	Yönetim Kurulu Başkanı	21.03.2022	Görev süresi 21.03.2025 tarihi itibarıyla dolacaktır.
Carey James Dorman	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	21.03.2022	Görev süresi 21.03.2025 tarihi itibarıyla dolacaktır.
Denis Peter Brauer	Üye	21.03.2022	Görev süresi 21.03.2025 tarihi itibarıyla dolacaktır.
Alp Çelikbilek	Bağımsız Üye	12.01.2021	Görev süresi 12.01.2024 tarihi itibarıyla dolacaktır.
Abdurrahman Özciğer	Bağımsız Üye	12.01.2021	Görev süresi 12.01.2024 tarihi itibarıyla dolacaktır.
İlker Karabulut	Güneydoğu Avrupa Bölge Direktörü, MEIS	16.08.2022	-
Erhan Sunat	Finans Müdürü	15.08.2022	-

1.14.4. Toplu Sözleşme Uygulamaları

Yoktur.

1.14.5. Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler

Şirket tarafından personele ücret ve İş Mevzuatı kapsamında sağlanması zorunlu yasal hakları dışında özel sağlık sigortası, aynı ve maddi ek haklar sağlanmaktadır.

1.15. Üst Yönetimde Yıl İçinde Yapılan Değişiklikler ve Halen Görev Başında Bulunanların Adı, Soyadı ve Mesleki Tecrübesi

Adı Soyadı	Unvanı	Mesleki Tecrübesi
İlker Karabulut	Güneydoğu Avrupa Bölge Direktörü, MEIS	2004 yılı ile profesyonel iş hayatına başlamış olup, 1 yıl Kimya Mühendisleri Odası İstanbul Şubesi, Şube Müdür Vekili, 2005-2008 yıllarında Haytek Kimya Teknik Satış Mühendisi, 2008-2013 yıllarında Haytek Kimya Teknik Satış Müdürü, 2013-2016 yıllarında Genel Müdür Yardımcısı olarak Haytek Kimya'da iş hayatını sonlandırmıştır. 2017-2021 yıllarında Genel Müdür, MacDermid Performance Solutions Kimyasal San. ve Tic. A.Ş. ve 2021-.... Güneydoğu Avrupa Bölge Direktörü olarak profesyonel iş hayatına 18 yıllık tecrübesi ile devam etmektedir.
Erhan Sunat	Finans Müdürü	16 yıllık iş tecrübesinde çok uluslu şirketlerin yurtiçi ve yurtdışındaki birimlerinde 8 yıl Mali koordinatörlük, 8 yıl Finans ve Muhasebe departmanlarında müdürlük ve direktörlük görevleri üstlenmiştir. Bu zaman zarfında 10'dan fazla ulusal ve uluslararası projelerde yönetici olarak görev almıştır.

Şirketimiz Fabrika Müdürü Mestan Çakır'ın iş ilişkisi 25.11.2022 tarihi itibarıyla sona ermiştir.

Şirketimiz Güneydoğu Avrupa Bölge Direktörü Fırat Korkunç'un iş ilişkisi 31.10.2022 tarihi itibarıyla sona ermiştir.

Erhan Sunat 15.08.2022 tarihi itibarıyla Şirketimizin Finans Müdürü olarak göreve başlamıştır.

Şirketimizin Global Teknoloji Direktörü Can Akyıl'ın iş ilişkisi 03.08.2022 tarihi itibarıyla sona ermiştir.

Şirketimiz üst düzey yöneticisi Orçun Güven 26.05.2022 tarihi itibarıyla Finans Direktörü görevinden ayrılmıştır.

1.16. Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

21.03.2022 tarihinde gerçekleştirilen 01.10.2020-30.09.2021 dönemine ilişkin Genel Kurul Toplantısı'nda;

Şirket Esas Sözleşmesinin "AMAÇ VE KONU" başlıklı 3. Maddesinin, "ŞİRKETİN MERKEZ VE ŞUBELERİ" başlıklı 4. Maddesinin, "ŞİRKETİN SÜRESİ" başlıklı 5.maddesinin, "SERMAYE VE PAYLAR" başlıklı 6. Maddesinin ("SERMAYE VE PAYLAR" başlıklı 6'ncı maddesinde belirtilen 20.000.000 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanına ilişkin 5 yıllık geçerlilik süresi 2022-2026 yıllarını kapsayacak şekilde uzatılmıştır.), "PAYLARIN DEVRİNDE USUL" başlıklı 7. Maddesinin, "YÖNETİM KURULU" başlıklı 8. Maddesinin, "YÖNETİM KURULU TOPLANTILARI" başlıklı 9. Maddesinin, "ŞİRKETİN TEMSİLİ VE YÖNETİMİ" başlıklı 10. Maddesinin, "YÖNETİM KURULU KOMİTELERİ" başlıklı 11. Maddesinin, "DENETÇİ" başlıklı 12. Maddesinin, "GENEL KURUL" başlıklı 13. Maddesinin, "İLAN" başlıklı 15. Maddesinin, "HESAP DÖNEMİ BİLANÇO VE KAR ZARAR HESAPLARININ DÜZENLENMESİ" başlıklı 16. Maddesinin, "KÂRIN DAĞITIMI" başlıklı 17. Maddesinin ve "ESAS SÖZLEŞME DEĞİŞİKLİKLERİ" başlıklı 19. Maddesinin tadil edilmesi toplantıya katılan pay sahiplerince kabul edilmiştir. Esas Sözleşme değişikliği, 28.03.2022 tarihinde tescil ve 31.03.2022 tarih, 10549 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilmiştir. Şirketimiz güncel Esas Sözleşmesi'ne internet sitemizde, <https://www.pm.com.tr/tr-tr/investor-relations/69/esas-sozlesme> linkinden ulaşılabilir.

1.17. Kurumsal Yönetim Tebliği Madde 8- (1) Kapsamında Açıklamalar

Şirket Kurumsal Yönetim İlkelerine azami ölçüde uyum sağlamayı hedeflemektedir. Yönetim Kurulu'nun yapılması gereği icrada görevli üye sayısı 3 olup, icrada görevli olmayan bağımsız üye sayısı 2'dir. Şirketimizin Kurumsal Yönetim ilkelerine uyum durumu ile uygulanması zorunlu olmayan gönüllü ilkelere uyum durumu ve gerekli açıklamalar; Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2019/2 sayılı SPK Bülteni'nde yayımlanan 10.01.2019 Tarih ve 2/49 sayılı Kurul Kararına uygun olarak hazırlanan ve KAP Platformu üzerinden yayımlanan URF - Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'na www.kap.org.tr adresli Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda Şirket sayfası altında Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu başlığı, KYBF - Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'na aynı sayfada yer alan Kurumsal Yönetim başlığı altında yer almaktadır.

Dönem içinde değişiklik olması halinde, (URF'de uyum durumundan uyumsuzluk durumuna geçiş veya tam tersi) ve KYBF'de önemli bilgilere ilişkin herhangi bir değişiklik olduğunda söz konusu değişiklikler Kurul'un özel durumlara ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde KAP'taki güncelleme şablonları yoluyla açıklanmakta olup, <https://www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/ozet/2219-politeknik-metal-sanayi-ve-ticaret-a-s> linkinden ulaşılabilir.

Uygulanması zorunlu olmayan ve aşağıda belirtilen Kurumsal Yönetim İlkelerine uyulmamasından kaynaklanan herhangi bir çıkar çatışması bulunmamaktadır;

-1.3.11. Genel Kurul toplantı yerine, yönetim kurulu tarafından düzenlenen hazır bulunanlar listesine kayıtlı pay sahipleri veya bunların temsilcileri, yönetim kurulu üyeleri, denetçi, Bakanlık temsilcisi ve toplantı başkanlığına seçilecek veya görevlendirilecek kişiler ile teknik personel ve ilgili Şirket çalışanları girebilir. Medyaya açık olarak yapılmamıştır. İç Yönerge'de bir değişiklik öngörülmemektedir.

1.4.2. Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip payı bulunmakta olup; 150.000 TL nominal değerli A grubu payların yönetim kurulu üyeleri seçiminde aday gösterme imtiyazı ve genel kurul toplantılarında gündem maddelerinin oylanmasında 15 oy hakkı imtiyazı mevcuttur.

-1.5.2. Azınlık haklarının kapsamı esas sözleşmede düzenlenmemiş olup, azınlık hakları için ilgili mevzuat hükümleri uygulanmaktadır. Esas Sözleşmede değişiklik öngörülmemektedir.

-1.7.1. A Grubu paylar nama yazılı olup, bu grup payların devrine ilişkin kısıtlar vardır. Bu kısıtlara ilişkin bilgiler Esas Sözleşme'nin PAYLARIN DEVRİNDE USUL başlıklı 7. Maddesinde düzenlenmiş olup, Esas Sözleşme'ye Şirket internet sitesinin Yatırımcı İlişkileri/Esas Sözleşme başlığı altında yer almaktadır.

-2.1.1. Şirketimiz kurumsal internet sitesinde Sıkça Sorulan Sorular başlığı altında Genel Kurulda sorulan sorular ve verilen cevaplar yer almaktadır. Yatırımcılardan muhtelif kanallar vasıtasıyla gelen talep, soru, şikâyet vd. hususlardan kamuya açıklama yapmayı gerektirir hususların olduğu takdirde tüm yatırımcıların eşit bilgilendirilmesi politikamız gereği gerekli açıklamalar KAP'ta yapılmaktadır.

-2.1.4 İnternet sitesinde yer alan bilgilerin çoğu Türkçe dışında İngilizce de hazırlanmaktadır.

- 3.1.3. Şirket internet sitesinde alacaklılar, müşteriler, tedarikçiler, sendikalar, çeşitli sivil toplum kuruluşları gibi menfaat sahiplerine yönelik hazırlanan politika ve prosedürler bulunmamaktadır.
- 3.2.1. Çalışanların yönetime katılımı, Esas Sözleşme veya Şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmemiştir. Mevcut durum itibarıyla bu yönde bir değişiklik planı yoktur.
- 3.2.2. Şirket faaliyetlerinin gerektirmesi halinde ilgili menfaat grubu için bu yönde çalışmalar yapılabilir.
- 3.3.5. Çalışanları etkileyebilecek kararlar kendilerine bildirilir. Şirketimizde sendika uygulaması olmayıp, bu konuda değişiklik planlanmamaktadır.
- 3.5.1. Şirketimiz Grup Etik Kuralları çerçevesinde gerekli kuralları tatbik etmektedir.
- 4.2.3. Ayrı bir iç kontrol birimi bulunmamakla birlikte, faaliyetler gerek Grup içinde gerekse Mevzuata uygun olarak yapılan finansal denetimler, oluşturulan Yönetim Kurulu Komiteleri, birim yöneticilerinin denetimleri vasıtasıyla ve Yönetim Kurulu seviyesinde iç kontrole tabi tutulmaktadır.
- 4.2.8. Sigorta yapılması Grup politikalarına uygun olarak değerlendirilebilecektir.
- 4.3.9. Şirketimiz Yönetim Kurulu üyeleri içinde kadın üye yoktur. Bu konuda bir politika çalışması yapılması öngörülmemiştir.
- 4.4.2. Toplantı gündeminde yer alan konularla ilgili bilgi ve belgelerin Yönetim Kuruluna gönderilmesine ilişkin asgari bir süre olmamakla birlikte iş akışına uygun olarak azami gayret gösterilmektedir.
- 4.4.7. Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması yazılı kurala bağlanıp sınırlandırılmamıştır. Yönetim Kurulumuz, TTK ve SPK Mevzuatı hükümleri çerçevesinde teşkil edilmektedir. Bunun dışında bir sınırlandırma yapılması planlanmamaktadır. Yönetim Kurulu üyelerinin Şirket dışında aldığı görevler Genel Kurul toplantısında görüşülen Faaliyet Raporu'nda ayrıntılı olarak yer verilmek suretiyle pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.
- 4.5.5. Komitelerin oluşturulmasına ilişkin Mevzuat hükümleri çerçevesinde mevcut bağımsız ve icracı olmayan üye sayısı nedeniyle bir üyenin birden fazla komitede görev alma zorunluluğu doğmuş olup, bu durumun komitelerin çalışmalarında bir aksaklık ve/veya çıkar çatışmasına yol açmamaktadır.
- 4.6.5. Yönetim kurulu üyelerinden sadece bağımsız yönetim kurulu üyelerine ücret verilmekte ve verilecek ücretler genel kurulca belirlenmekte ve ilan edilmektedir. Bu ücretler ile idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretlerin toplamı yıllık faaliyet raporunda açıklanmaktadır. Kişi bazında açıklama yapılması planlanmamaktadır.

1.18. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi Kapsamında Açıklamalar

3/1/2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yapılan ve 2 Ekim 2020 tarihli, 31262 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren değişiklik ile yıllık faaliyet raporlarında; Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığına, uygulanmıyor ise buna ilişkin gerekçeli açıklamaya, bu ilkelere tam olarak uymama dolayısıyla çevresel ve sosyal risk yönetiminde meydana gelen etkilere ilişkin olarak açıklamalara yer verilmesi, söz konusu açıklamalarda dönem içerisinde önemli bir değişiklik olması durumunda ise, ilgili değişikliğe ara dönem faaliyet raporlarında yer verilmesi zorunlu tutulmuştur.

"Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi" halka açık ortaklıkların Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim (ÇSY) çalışmalarını yürütürken açıklamaları beklenen temel ilkeleri içermekte olup, uygulanması gönüllülük esasına dayalıdır.

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 25.11.2021 tarihli kararı ile Şirketimizde Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim (ÇSY) çalışmalarının yürütülmesi, gerekli politikaların oluşturulması, politikaların yürütülmesi ve takibi, Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde gerekli çalışmaların, Şirketimiz faaliyetlerine uygun olarak yürütülmesi için Sürdürülebilirlik Komitesi'nin kurulmasına, üyelerinin İSG Yöneticisi, İnsan Kaynakları Yöneticisi ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisinden oluşmasına karar verilmiş, 25.11.2021 tarihli KAP açıklaması ile <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/979606> kamuoyuna duyurulmuştur.

Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde yer alan Sosyal İlkeler ile Kurumsal Yönetim İlkeleri başlıklarında yer alan ilkelerin bir kısmı Sermaye Piyasası Kurulu'nun mevcut Kurumsal Yönetim İlkelerinde de yer almakta olup, Şirketimizin bu ilkelere uyum durumu hali hazırda; KAP Platformu üzerinden yayımlanan URF - Kurumsal Yönetim Uyum Raporu, KYBF - Kurumsal Yönetim Bilgi Formu ile yukarıda yer alan 1.17. Kurumsal Yönetim Tebliği Madde 8- (1) Kapsamında Açıklamalar başlığı altında açıklanmaktadır.

Şirketimizin Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde belirlenen ilkelere uyum kapsamındaki çalışmaları, Grup politika ve uygulamalarına uygun bir şekilde yapılmasını teminen sürdürülmekte olup, Şirketimizin Sürdürülebilirlik Raporu ve Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Raporu internet sitemizde Yatırımcı İlişkileri/Kurumsal Yönetim ve Sürdürülebilirlik Raporları altında yer almakta ve KAP Platformu üzerinden yayımlanmaktadır.

2. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

2.1. Sağlanan Huzur Hakkı, Ücret, Prim, İkramiye, Kâr Payı Gibi Mali Menfaatlerin Toplam Tutarları

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine 21.03.2022 tarihinde gerçekleştirilen 01.10.2020-30.09.2021 dönemine ait Olağan Genel Kurul Toplantısının ilgili kararı çerçevesinde ücret ödenmekte olup, diğer Yönetim Kurulu Üyelerine Genel Kurul kararı gereğince ücret ödenmemektedir.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine performansa dayalı ödüllendirme niteliğinde herhangi bir ödemede bulunulmamıştır.

Dönem içinde hiçbir yönetim kurulu üyesine ve yöneticilere borç verilmemiş doğrudan veya üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırılmamış veya lehine kefalet gibi teminatlar verilmemiştir.

Şirket üst düzey yöneticilerinin maaşları Şirket Yönetim Kurulu tarafından belirlenmektedir.

Şirket üst düzey yöneticileri de dahil olmak üzere Şirket personeline performansa dayalı ek ödeme yapılmamaktadır.

Şirket üst düzey yöneticilerine ödenen ücret ve benzeri faydalar toplamı 31.12.2022 itibarıyla 4.106.359 TL'dir (31.12.2021: 1.619.016 TL).

2.2. Verilen Ödenekler, Yolculuk, Konaklama ve Temsil Giderleri ile Ayni ve Nakdi İmkânlar, Sigortalar ve Benzeri Teminatların Toplam Tutarlarına İlişkin Bilgiler

Diğer menfaat ve ödemeler toplamı 277.840 TL'dir (31.12.2021: 91.202 TL).

3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirketimizde otomotiv ve mimarlık endüstrileri için ürün geliştirme çalışmaları devam etmektedir. Ürünlerimizden biri için Qualanod onayı alınmıştır.

Müşteri geri bildirimlerini değerlendirmek üzere ürünlerimizden biri Teir-1 otomotiv tedarikçi tesislerinde test edilmiştir. Olumlu geri bildirimler alınmış olup, Ar-Ge birimimiz daha fazla geliştirme üzerine çalışmaktadır. 31.12.2022 tarihi itibarıyla Ar-Ge'de çalışan personel sayısı 6'dır. Ar-Ge personeli zamanının yaklaşık %70'ini teknik servis taleplerini desteklemek için, kalan zamanını ise global Ar-Ge projeleri için harcamaktadır.

4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

4.1. İşletmenin Faaliyet Gösterdiği Sektör ve Bu Sektör İçerisindeki Yeri Hakkında Bilgi, İşletmenin Üretim Birimlerinin Nitelikleri, Satış Miktar ve Fiyatlarına İlişkin Genel Açıklamalar, Satış Koşulları ve Bunlarda Yıl İçinde Görülen Gelişmeler, Verimlilik Oranları ve Geçmiş Yıllara Göre Bunlardaki Önemli Değişikliklerin Nedenleri

Politeknik Metal'in bulunduğu sektör, alüminyum ürünlerinin kimyasal süreçlerle dayanıklılığının artırılması için kimyevi ürün üretimi alanında faaliyet göstermektedir. Bu açıdan alüminyum kimyasal işlem sektöründeki gelişmeler nihai alüminyum ürünleri talep eden sektörlerdeki eğilimlere bağlıdır. Nihai ürün kullanıcıları ise otomotiv sektörü, inşaat sektörü gibi sürükleyici sektörlerdir.

Dünyadaki alüminyum yüzey işlem sektörü bölgesel farklılıklar göstermektedir. Bazı bölgelerde firmaların kimyasal malzeme gereksinimleri genellikle lokal firmalar tarafından karşılanırken, bazı bölgeler Avrupa kökenli firmaların kimyasallarını kullanmaktadırlar. Yoğun rekabetin yaşandığı sektörde Politeknik Metal, malzeme kalitesi, servis hizmetleri, tesis tasarımı, ekipman temini, anahtar teslim tesis yapımı gibi oldukça geniş bir ürün ve hizmet yelpazesiyle giderek artan pazar payıyla faaliyetini sürdürmektedir. Politeknik tüm alüminyum yüzey işlem kimyasallarını kendi tesislerinde üretmektedir. Politeknik Metal, eloksallanmış alüminyumun renklendirilmesinde kullanılan stabilize kalay sülfat çözeltisini özel membran tekniği ile üreten dünyadaki birkaç firmadan biridir. Şirketin üretim ve satış politikası yurt içi ve yurt dışı ekonomilerdeki değişikliklere göre şekil kazanmaktadır. Politeknik Metal yurt içi pazarda belli bir pazar payına sahip olup, yurt dışı pazarlarda da büyüme çalışması sürdürmektedir.

4.2. Yatırımlar ve Teşvikler

Şirket, SGK'nın 4857 ve 5510 sayılı Kanunlarından dolayı 1 Ocak 2022 - 31 Aralık 2022 tarihinde sona eren hesap döneminde 640.245 TL tutarında teşvik geliri (1 Ocak 2021 - 31 Aralık 2021: 540.376 TL) elde etmiştir.

4.3. İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ile Yönetim Kurulunun Bu Konudaki Görüşü

Yönetim Kurulumuz risk yönetimini ve iç kontrolü, Riskin Erken Saptanması Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite ve Kurumsal Yönetim Komitesi çalışmaları, ilgili departmanların çalışmalarının takibi, İcra ve ilgili birimlerden alınan bilgiler ile Grup ve Şirket yöneticileri ile koordinasyon halinde yapmaktadır.

Şirket risk yönetimi çalışmalarında operasyonel, finansal, itibar, uyum ve stratejik risklerini göz önünde bulundurmakta, İcra ve idari birimler, Riskin Erken Saptanması Komitesi, Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite ve Yönetim Kurulu seviyesinde bu riskleri izlemektedir.

Sektörel ve kurumsal gelişmeler doğrultusunda risk yönetimi uygulamaları Riskin Erken Saptanması Komitesi tarafından gelişmeler çerçevesinde gözden geçirilmekte ve Yönetim Kurulu'nda tüm ayrıntıları ile ele alınmaktadır.

Denetimden Sorumlu Komite belirli periyotlarda Muhasebe, Finans ve Finansal planlamalarının iç kontrolünü yapmakta ve Yönetim Kurulunu bilgilendirmektedir. İç kontrolün sonuçlarına göre Yönetim Kurulu, gereken önlemleri almaktadır.

6.1 nolu bölümde ayrıca bilgilendirme yapılmaktadır.

4.4. Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler

Yoktur.

4.5. Sermayeye Doğrudan Katılım Oranının %5'i Aştığı Karşılıklı İştiraklere İlişkin Bilgi

Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraki yoktur.

4.6. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Yoktur.

4.7. Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

Şirket Faaliyetleri Genel Kurul tarafından atanan Bağımsız Dış Denetçi ve Denetçiler tarafından düzenli ve periyodik olarak denetlenmektedir. 01.01.2022-31.12.2022 dönemi için bağımsız denetim faaliyetleri Denge Bağımsız Denetim Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından gerçekleştirilmiş, yapılan incelemelerde Şirketin yaptığı işlemlerin uygunluğu tespit edilmiştir. Faaliyet döneminde Şirket'te herhangi bir Kamu denetimi yapılmamıştır.

4.8. Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler

Şirketimizin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte aleyhine açılan ve devam eden bir dava bulunmamaktadır. Şirketimiz aleyhine devam etmekte olan personel davalarına ilişkin olarak 31.12.2022 tarihli finansal tablolarımızda 209.010 TL karşılık ayrılmıştır (31 Aralık 2021: 209.010 TL).

4.9. İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar

Yoktur.

4.10. Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediğine İlişkin Bilgiler

21.03.2022 tarihinde gerçekleştirilen 01.10.2020-30.09.2021 dönemine ait Olağan Genel Kurul Toplantısında alınan kararlar yerine getirilmiştir.

2022 yılında Şirket faaliyetleri Grup ve Şirket hedeflerine uygun olarak gerçekleştirilmiştir.

4.11. Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler

01.01.2022-31.12.2022 döneminde olağanüstü genel kurul yapılmamıştır.

4.12. Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler

Yoktur.

4.13. Çalışanların Sosyal Hakları, Mesleki Eğitimi ile Diğer Toplumsal ve Çevresel Sonuç Doğuran Şirket Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Sosyal Sorumluluk Faaliyetleri

Çalışanlara sağlanan tüm haklarda adil davranılmakta, çalışanlara iş başlangıçlarında oryantasyon eğitimleri verilmektedir. Çalışanların şikayetleri önemsenmekte ve çözülmesinde azami özen gösterilmektedir. Çalışanların mesleki ve bireysel gelişimleri için her yıl eğitim talepleri İnsan Kaynakları Birimi tarafından alınmakta ve gerekli düzenlemeler yapılmaktadır.

4.14. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler

Yoktur.

4.15. İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakiyeleri

Kurumsal Yönetim Tebliği'nin ilişkili taraflarla gerçekleştirilecek işlemleri düzenleyen 9. Maddesi kapsamında gerçekleştirilen ve bağımsız yönetim kurulu üyelerinin çoğunluğunun söz konusu işlemi onaylamadığı, Genel Kurul onayına sunulan bir işlem yoktur.

Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 1.3.6. Nolu ilkesi kapsamında yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarının, Şirket ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlemi bulunmamaktadır.

Şirketimizin ilişkili taraflar ile gerçekleştirilen işlemlerine ait bilgiler bağımsız denetimden geçmiş 01.01.2022-31.12.2022 tarihli mali tablolarımızın 6 nolu dipnotunda yer almaktadır.

4.16. Hâkim Şirketle veya Hâkim Şirkete Bağlı Şirketlerle Yapılan İşlemler, Elde Edilen Karşı Edimler, Varsa Ortaya Çıkan Zararlar ve Bunların Giderilip Giderilmediği Hakkında Bilgi

Şirketimizin hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hakim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlem, önlem veya ortaya çıkmış bir zarar yoktur.

Şirketimizin ilişkili taraflar ile gerçekleştirilen işlemlerine ait bilgiler bağımsız denetimden geçmiş 01.01.2022-31.12.2022 tarihli mali tablolarımızın 6 nolu dipnotunda yer almaktadır.

5. FİNANSAL DURUM

5.1. İşletmenin Finansman Kaynakları ve Varsa Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı

Şirketimiz faaliyetlerini öz kaynakları ile finanse etmektedir.

31.12.2022 tarihi itibarı ile Nakit ve Nakit benzerleri toplamı 31.485.131 TL (31.12.2021: 10.323.929 TL) olup kısa vadeli banka mevduatı olarak değerlendirilmektedir.

31.12.2022 tarihi itibari ile kredi kartı borçlarının oluşturduğu Kısa Vadeli Banka Borçları toplamı 7.491 TL (31.12.2021: 38.438 TL)'dir. Uzun Vadeli Banka Borcu bulunmamaktadır.

31.12.2022 tarihi itibari ile Kısa Vadeli Ticari Alacakları toplamı 83.488.281 TL (31.12.2021: 58.968.795 TL)'dir. Şirketin uzun vadeli ticari alacağı yoktur (31.12.2021: Yoktur.).

31.12.2022 tarihi itibari ile Kısa Vadeli Ticari Borçlar Toplamı 20.432.196 TL (31.12.2021: 24.808.149 TL)'dir. Şirketin uzun vadeli ticari borcu yoktur (31.12.2021: Yoktur.).

Dönem içinde ihraç edilmiş olan sermaye piyasası araçları bulunmamaktadır.

5.2. Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Kurulu'nun Analizi ve Değerlendirmesi, Planlanan Faaliyetlerin Gerçekleşme Derecesi, Belirlenen Stratejik Hedefler Karşısında Şirketin Durumu

Yönetim Kurulumuz Şirketimiz faaliyetleri ile Şirketimizi etkileyen sektörel ve ekonomik tüm gelişmeleri yakından takip etmiş, Komiteleri, Grup ve Şirket düzeyinde ilgili birimler ve yöneticileri vasıtasıyla faaliyetin ve gelişmelerin içinde aktif olarak yer alınmıştır. 2022 yılında Şirket faaliyetleri Grup ve Şirket hedeflerine uygun olarak gerçekleştirilmiştir.

5.3. Yönetim Kurulu'nun Şirketin Kamuya Açıklanan Operasyonel ve Finansal Performans Hedeflerine Ulaşım Ulaşamadığına İlişkin Değerlendirmesi

Yoktur.

5.4. Geçmiş Yıllarla Karşılaştırmalı Olarak Şirketin Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Kârlılığı ve Borç/Öz Kaynak Oranı ile Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler ve İleriye Dönük Beklentiler

01 Ocak 2022- 31 Aralık 2022 döneminde Şirketimiz ürün çeşitliliği, güçlü üretim kapasitesi ve geniş satış ağı sayesinde bir önceki döneme kıyasla cirosunu %115 oranında, esas faaliyet karını %123 oranında artırmıştır. Bununla birlikte yüksek likidite oranı ve düşük borçluluk oranıyla bilançosunu güçlendirmeye devam ettirmiştir.

5.4.1.Mali Tabloların Özeti

Mali tablolar SPK'nın (II-14.1) Sayılı Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'ne göre düzenlenmiş olup, 31.12.2021 ve 31.12.2022 tarihli mali tablolar bağımsız denetimden geçmiş, solo sonuçlardır.

GELİR TABLOSU	31.12.2022	31.12.2021
Net Satışlar	318.863.485	148.173.886
Brüt Kar (Zarar)	107.662.222	49.441.302
Esas Faaliyet Karı (Zarar)	80.946.841	36.283.144
Vergi Öncesi Kar (Zarar)	81.398.359	36.210.394
Dönem Karı (Zarar)	63.207.638	30.663.756
BİLANÇO	31.12.2022	31.12.2021
Nakit ve Nakit Benzerleri	31.485.131	10.323.929
Diğer Dönen Varlıklar	122.239.953	83.550.861
Duran Varlıklar	13.683.545	15.111.432
Toplam Varlıklar	167.408.629	108.986.222
Kısa Vadeli Yükümlülükler	32.895.230	33.861.873
Uzun Vadeli Yükümlülükler	4.741.183	4.575.369
Öz Kaynaklar	129.772.216	70.548.980
Toplam Kaynaklar	167.408.629	108.986.222
PERSONEL BİLGİLERİ	31.12.2022	31.12.2021
Ortalama Çalışan Sayısı	61	60

5.4.2.Önemli Faaliyet Göstergeleri ve Finansal Oranlar

LİKİDİTE DURUMU	31.12.2022	31.12.2021
Cari Oran	4,67	2,77
MALİ YAPI ORANLARI	31.12.2022	31.12.2021
Borçlar Toplamı/Aktif Toplamı	0,22	0,35
Öz Kaynaklar/Aktif Toplamı	0,78	0,65
KARLILIK ORANLARI	31.12.2022	31.12.2021
Brüt Kar Marjı	%34	%33
Faaliyet Kar Marjı	%25	%24
Net Kar Marjı	%20	%21

5.5. Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Kurulu Değerlendirmeleri

Şirketin TTK 376. Madde içeriğinde belirtilen oranlar dikkate alınarak yapılan hesaplama çerçevesinde sermayesinin karşılıksız kalmadığı görülmüştür.

5.6. Varsa Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler

Grup ve Şirket politika ve hedeflerine uygun olarak Şirketimiz faaliyetlerini kendi öz kaynakları finanse etmekte olup, tedarik, üretim ve satışların finansmanı ile ilgili olarak kaynakları ile uyumlu, proaktif bir yaklaşım izlemektedir.

5.7. Kâr Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kâr Dağıtımı Yapılmayacaksa Gerekçesi ile Dağıtılmayan Kârın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-19.1 No'lu Kar Payı Tebliği'nin 4. maddesi gereği hazırlanan Kar Dağıtım Politikası Yönetim Kurulu tarafından 03.03.2022 tarihinde kabul edilmiş olup, 21 Mart 2022 tarihinde yapılan 01.10.2020-30.09.2021 dönemine ilişkin Olağan Genel Kurul toplantısında onaylanmıştır. Kar Dağıtım Politikası Şirket internet sitesinin Yatırımcı İlişkileri/Kurumsal Yönetim ve Sürdürülebilirlik Raporları sayfasında yer almaktadır.

Şirketimizin 21.03.2022 tarihinde yapılan 01.10.2020-30.09.2021 dönemine ait olağan genel kurul toplantısında brüt 3.750.000 TL kâr payının genel kurul tarihini müteakiben 3 ay içinde tek seferde dağıtılmasına karar verilmiş, nakit kâr payı dağıtımı 18-20 Nisan 2022 tarihlerinde yapılmıştır. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1019866>

6. RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRMESİ

6.1. Yönetim Kurulu, Risk Yönetimi ve İç Kontrol Sistemlerinin Etkinliğine İlişkin Değerlendirmesi, İç Denetim Sisteminin İşleyişi ve Etkinliği

2022 yılına ilişkin olarak Yönetim Kurulumuz, 10.01.2023 tarihli toplantısında; Komitelerin planlanan çalışmalarını yaptıklarını, tespitlerini ve önerilerini Yönetim Kurulumuza zamanında sözlü ve yazılı olarak sunduklarını, Grup içi ve dış bağımsız denetçinin yıllık denetim planına uygun olarak denetimlerini ve raporlamalarını yaptığını, ilgili yöneticilerimizin süreçte Yönetim Kurulumuzu aktif olarak bilgilendirdiği ve gerekli aksiyonların alındığını değerlendirmekte olup, Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyecek herhangi bir iç denetim risk unsuru tespit edilmemiştir.

Söz konusu toplantı da Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin 2023/1 Sayılı Raporu da görüşülmüş, 2022 yılında ve halen, Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürecek herhangi bir sebebin bulunmadığı teyit edilmiştir.

6.2. Varsa Şirketin Öngörülen Risklere Karşı Uygulayacağı Risk Yönetimi Politikasına İlişkin Bilgiler

Şirket risk yönetimi çalışmalarında operasyonel, finansal, itibar, uyum ve stratejik risklerini göz önünde bulundurmakta, İcra ve idari birimler, Riskin Erken Saptanması Komitesi, Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite ve Yönetim Kurulu seviyesinde bu riskleri izlemektedir.

Sektörel ve kurumsal gelişmeler doğrultusunda risk yönetimi uygulamaları Riskin Erken Saptanması Komitesi tarafından gelişmeler çerçevesinde gözden geçirilmekte ve Yönetim Kurulu'nda tüm ayrıntıları ile ele alınmaktadır.

6.3. Riskin Erken Saptanması Komitesinin Çalışmalarına ve Raporlarına İlişkin Bilgiler

Riskin Erken Saptanması Komitesi 01.01.2022-31.12.2022 döneminde 6 kez toplantı yapmış, toplantıda ele alınan konular ve yapılan değerlendirmelerini içeren 6 adet rapor Yönetim Kurulu'nun bilgisine sunmuştur. Komite söz konusu raporunda; Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürecek herhangi bir sebebin belirlenmemiş olduğu tespiti yapılarak, Yönetim Kurulu'nun bilgisine sunmuştur.

6.4. Satışlar, Verimlilik, Gelir Yaratma Kapasitesi, Kârlılık, Borç/Öz Kaynak Oranı ve Benzeri Konularda İleriye Dönük Riskler

Kapsamlı bilgi 01.01.2022-31.12.2022 dönemine ait finansal raporun;
Başta Bağımsız Denetim Kuruluşu'nun GÖRÜŞ'ü olmak üzere,
NOT 18 – KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLER
NOT 22– HASILAT VE SATIŞLARIN MALİYETİ
NOT 23 – GENEL YÖNETİM GİDERLERİ, PAZARLAMA GİDERLERİ VE ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME GİDERLERİ
NOT 24 – NİTELİKLERİNE GÖRE GİDERLER
NOT 26 – YATIRIM FAALİYETLERDEN GELİR / (GİDERLER)
NOT 27 – FİNANSMAN GELİR / (GİDERLERİ)
NOT 28 – VERGİ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ
NOT 30 – FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ
NOT 34 – FİNANSAL TABLOLARI ÖNEMLİ ÖLÇÜDE ETKİLEYEN YA DA FİNANSAL TABLOLARIN AÇIK, YORUMLANABİLİR VE ANLAŞILABİLİR OLMASI AÇISINDAN AÇIKLANMASI GEREKEN DİĞER HUSUSLAR

başlıkları ile ilgili diğer dipnotlarda yer almaktadır. Söz konusu rapora KAP'taki Şirket sayfamızdan <https://www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/ozet/2219-politeknik-metal-sanayi-ve-ticaret-a-s> ve Şirket internet sitesinde Yatırımcı İlişkileri/Finansal Raporlar sayfasından ulaşılabilir.

7. DİĞER HUSUSLAR

- Şirketimiz faaliyetlerinin katılım finans ilkelerine uyumuna ilişkin hazırlanan Katılım Finans İlkeleri Bilgi Formu 09.09.2022 tarihinde KAP'ta yayımlanmıştır. Söz konusu rapora <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1062083> linkinden ulaşabilirsiniz.
- Borsa İstanbul tarafından 18.01.2023 tarihinde yapılan duyuru ile Şirketimiz BIST Temettü Endeksine dahil edilmiştir. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1103071>